

# 股票内部审计是什么--什么是h股审计？h股审计流程是什么？-股识吧

## 一、什么是h股审计？h股审计流程是什么？

h股是在香港上市的公司的股票。

h股审计就是对在香港上市的公司进行审计。

流程和一般审计流程相似，不过，要满足香港会计准则的要求和香港证件会的要求吧。

另外，大陆事务所有h股审计资格的会计师事务所只有12家吧

## 二、银监规定银行应开展哪些必要的内部审计

多选题一、法律31. 以下关于不良金融资产收购方尽职要求的表述正确的有：A.

对收购不良金融资产的状况、权属关系等进行调查；

B. 设定收购程序，明确收购工作职责；

C. 在合理时间内完成对收购资产的数据、合同等相关资料的核对；

D. 涉及较大金融收购时，聘请独立、专业的中介机构进行尽职调查；

标准答案：ABCD2. 按照《中国银监会办公厅关于调整商业银行代客境外理财境外投资范围的通知》（银监办发[2007]114号）规定，商业银行发行投资于境外股票的代客境外理财产品时，需满足以下条件\_\_\_。

A. 所投资的股票应是在境外证券交易所上市的股票；

B. 投资于股票的资金不得超过单个理财产品总资产净值的50%；

C. 投资于单只股票的资金不得超过单个理财产品总资产净值的10%；

D. 单一客户起点销售金额不得低于30万元人民币（或等值外币）；

标准答案：ABD3. 下列说法，错误的是：A. 监管部门应通过会谈、审慎监管会议等途径将综合评级结果通报给商业银行的高级管理层；

B. 商业银行对综合评级结果有异议的，应在10个工作日内向监管机构提出反馈意见；

C. 商业银行对综合评级结果没有异议的，应在一个月内向监管机构提供回应报告和确认书；

D. 监管机构在任何情况下都无权对原始评级结果进行调整；

标准答案：AD4. 专项准备的计提比例由金融企业根据贷款资产的\_\_\_等因素确定。

A. 风险程度；

B. 回收的可能性；

- C. 余额情况；
- D. 资金收回期限；

标准答案：AB5.

增加或变更以下哪些业务品种应向中国银监会及其派出机构申请批准\_\_\_\_\_。

- A. 法律、法规和规章规定需要审批但尚未申请批准，并准备利用电子银行开办的；
- B. 将已获批准的业务应用于电子银行时，需要与证券业、保险业相关机构进行直接实时数据交换才能实施的；
- C. 提供跨境电子银行服务的；
- D. 金融机构之间通过互联电子银行平台联合开展的；

标准答案：ABCD6. 以下哪些情况下，汇票的持票人可以行使追索权：A.

- A. 汇票被拒绝承兑；
- B. 承兑人逃匿；
- C. 汇票付款人死亡；
- D. 付款人被宣告破产

### 三、证券公司审计相关工作

首先告诉你，证券从业证书(SAC)比较容易取得，比起CPA简单得多。

证券公司内部有合规管理部门，里面有负责内审的工作岗位。

证券公司一般没有自己的对外审计部门和专业人员，应为在上市公司都有自己的签约会计师事务所。

证券公司作为保荐机构只是负责企业股票的发行与承销和后续督导，对于客户的财务状况依赖于会计师事务所的审计报告。

对于你拥有CPA和SAC，你适合的岗位是到合规部门，去财务部也可以，不过证券公司会计很简单，用不了CPA这样的大材。

在合规部门做得好，可以做到合规总监，属于公司高管，对口证券监管部门的工作，收入也很丰厚。

还有一点，在证券公司比事务所要轻松许多，不过事务所的知识大多也都用不上了，自己考虑吧。

### 四、证券公司内部审计岗位面试和笔试需要注意什么

面视：1. 衣服得体落落大方；

2. 举止文雅、给人和蔼可亲的印象；
3. 临场面带微笑，说话口气轻盈，吐字清晰。
4. 比试：5. 熟悉国内、国际证卷种类；
6. 熟悉国内、国际证卷行情；
7. 熟悉证券的作用；
8. 详细解读当今百姓对证卷的认识。

## 五、证券公司审计相关工作

首先告诉你，证券从业证书(SAC)比较容易取得，比起CPA简单得多。

证券公司内部有合规管理部门，里面有负责内审的工作岗位。

证券公司一般没有自己的对外审计部门和专业人员，应为在上市公司都有自己的签约会计师事务所。

证券公司作为保荐机构只是负责企业股票的发行与承销和后续督导，对于客户的财务状况依赖于会计师事务所的审计报告。

对于你拥有CPA和SAC，你适合的岗位是到合规部门，去财务部也可以，不过证券公司会计很简单，用不了CPA这样的大材。

在合规部门做得好，可以做到合规总监，属于公司高管，对口证券监管部门的工作，收入也很丰厚。

还有一点，在证券公司比事务所要轻松许多，不过事务所的知识大多也都用不上了，自己考虑吧。

## 参考文档

[下载：股票内部审计是什么.pdf](#)

[《唯赛勃的股票多久可以买》](#)

[《股票日线周线月线时间多久》](#)

[《农业银行股票一般持有多久分红》](#)

[下载：股票内部审计是什么.doc](#)

[更多关于《股票内部审计是什么》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/read/63694363.html>